Nota 1 - Active imobilizate

31.12.2017

	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari, ajustari pt. deprec.)			
Denumire imobilizare	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	7 728 370.00	439 727.00	806 054.00	7 362 043.00	4 299 769.00	268 168.00	804 653.00	3 763 284.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total general:	7 728 370.00	439 727.00	806 054.00	7 362 043.00	4 299 769.00	268 168.00	804 653.00	3 763 284.00

Note:
Activele imobilizate sunt active generatoare de beneficii economice viitoare si detinute pe o perioada mai mare de 1 an. Ele sunt evaluate la costul de achizitie sau costul de productie si sunt de 3 feluri:

IMOBILIZARI CORPORALE
Imobilizarile corporale reprezinta active si cuprind: terenuri si constructii; instalatii tehnice si masini; alte instalatii, utilaje si mobilier; avansuri acordate furnizorilor de imobilizari corporale si imobilizari corporale in curs de executie.
Pe parcursul anului 2017 nu au avut loc achizitii de mijloace fixe de natura imobiliizarilor corporale.
Referitor la iesirile de mijloace fixe in suma totala de 806.054 Lei, acestea se compun din:
1. Cont 213 "Instalatii tehnice, mijoace de transport" = 806.054 lei din care:
a) casarea de masini de cusut, instalatii de calcat defecte, a caror reparatie nu era rentabila, amortizate integral (val.inventar 48.610 lei), cf.referat casare nr.901/10.05.2017 si nr.1790/18.09.2017
b) vanzare 1masina de taiat cu banda, defecta si incompleta, amortizate integral (val.inventar 2.145 lei), f.171014/28.02.2017
c) vanzare 1 masina de cusut amortizata integral (val.inventar 22.374 lei), f.171034/07.04.2017
d) vanzare masini de cusut, de surfilat, de cusut nasturi, de cheite (21 buc. cu valoarea de inventar 172.871 lei), valoare amortizata 171.470 lei, f.171055/14.06.2017
e) vanzare 6 masini de cusut, amortizate integral, valoare de inventar 32.170 lei, f.171103/27.10.2017 si f.171104/27.10.2017
f) vanzare 2 masini de brodat, amortizate integral, valoare de inventar 490.444 lei, f.171109/15.11.2017
e) vanzare 7 masini de cusut, amortizate integral, valoare de inventar 37.440 lei, f.171112/17.11.2017 si f.171116/23.11.2017.
Referitor la imobilizari corporale in curs de executie (437.349 lei) si avansuri acordate pentru imobilizari corporale (2.270 lei) acestea reprezinta investitii in curs pentru corpul de cladire cu nr.inv.1002.
Politica societatii privind amortizarea:
Amortizarea s-a stabilit prin aplicarea cotelor de amortizare asupra valorii de intrare a imobilizarilor, utilizandu-se numai metoda de amortizare liniara. Amortizarea imobilizarilor corporale se calculeaza incepand cu luna urmatoare punerii in functiune si pana la recuperarea integrala a valorii lor de intrare. La stabilirea amortizarii imobilizarilor corporale au fost avute in vedere duratele de utilizare economica si conditiile de utilizare a acestora.
Cheltuielile legate cu amortizarea contabila a mijloacelor fixe in anul 2017 au fost de 268.168 lei, iar cheltuielile cu amortizarea fiscala (deci cele deductibile din punct de vedere fiscal) au fost numai 119.248 Lei. Diferenta de 148.920 Lei sunt cheltuieli nedeductibile fiscal si provin din reevaluarile cladirilor aferente anilor (31.12.2004+31.12.2007+31.12.2009+ 31.12.2012+31.12.2015).

IMOBILIZARI NECORPORALE:
O imobilizare necorporala este un activ identificabil, nemonetar, fara suport material si detinut pentru utilizare in procesul de productie sau furnizare de bunuri si servicii,pentru a fi inchiriat tertilor sau pentru scopuri administrative
La inceputul anului 2017 erau inregistrate imobilizari necorporale in valoare de 39.296 lei, iar in cursul anului s-a achizitionat licenta antivirus Panda Global Protection cf.f.718-ROPDA-080517/08.05.17 in suma de 108 lei (BWM MEDIASOFT SRL Sibiu).

IMOBILIZARI FINANCIARE
Alte creante imobilizate prezinta un sold de 15.576 lei. Acestea cuprind garantiile achitate de societate, in baza contractelor de inchiriere la magazine si terti. In anul 2017 nu s-au constituit garantii.

Administrator,

Numele si prenumele :
MCOM.MANZU-HANCU CRISTINA-CECILIA

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele :	EC.DIACONU CELIA
Calitatea :	11--DIRECTOR ECONOMIC
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	-

Semnatura

Nota 2 - Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

31.12.2017

Denumire provizionului	Nr. rd.	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
			in cont	din cont	
0		1	2	3	4 = 1+2-3
I. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI (rd.2-6)	1	0	0	0	0
Provizioane pentru litigii (ct.1511)	2	0	0	0	0
Provizioane pentru garantii acordate clientilor (ct.1512)	3	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare (ct.1513)	4	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare (ct.1514)	5	0	0	0	0
Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli (ct.1518)	6	0	0	0	0
II. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA STOCURILOR SI PRODUCTIEI ÎN CURS DE EXEC.	7	0	0	0	0
Materii prime (ct.391)	8	0	0	0	0
Materiale (ct.392)	9	0	0	0	0
Productie în curs de executie (ct.393)	10	0	0	0	0
Produse (ct.394)	11	0	0	0	0
Stocuri aflate la terti (ct.395)	12	0	0	0	0
Animale (ct.396)	13	0	0	0	0
Marfuri (ct.397)	14	0	0	0	0
Ambalaje (ct.398)	15	0	0	0	0
III. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR	16	0	0	0	0
Clienti (ct.491)	17	0	0	0	0
Decontari în cadrul grupului si cu asociatii (ct.495)	18	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.496)	19	0	0	0	0
IV. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CONTURILOR DE TREZORERIE	20	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea investitiilor financiare la societati din cadrul grupului (ct.591)	21	0	0	0	0
Alte provizioane pentru conturi de trezorerie (ct.592+595+596+598)	22	0	0	0	0
TOTAL GENERAL (rd.01+07+16+20)	23	0	0	0	0

Administrator,

Numele si prenumele :	MCOM.MANZU-HANCU CRISTINA-CECILIA

Semnatura _____

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele :	EC.DIACONU CELIA
Calitatea :	11--DIRECTOR ECONOMIC
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	-

Semnatura_____

Nota 3 - Repartizarea profitului

31.12.2017

Destinatia profitului	Nr. rd.	Suma
Profit net de repartizat:	1	0
- rezerva legala	2	0
- acoperirea pierderii contabile	3	0
- dividende	4	0
- alte rezerve	5	0
Profit nerepartizat	6	0

Societatea comerciala TARNAVA S:A: a inregistrat la finele anului 2017, o pierdere neta in suma totala de 713.054 Lei fiind compusa din:
a). Pierdere din exploatare = 589.426 Lei si
b). Pierdere financiara = 123.628 Lei.
Pierderea in suma de 713.054 lei se va inregistra dupa aprobarea AGA a situatiilor financiare anuale in evidenta contabila a contului 117 " Rezultat reportat " (analitic 1171.17) urmand a se recupera in urmatorii ani din rezultatul exercitiilor financiare viitoare.Pierderea este cauzata pe de o parte de fluctuatia fortei de munca direct productiva si de diminuarea ei numerica, si pe de alta parte de micsorarea comenzilor primite de la clientii intracomunitari si concomitent cu cresterea cheltuielilor cu utilitatile (energie electrica, gaz metan, apa si telefonie) in general a cheltuielilor materiale, dar si dobanzilor si comisioanelor bancare. Pierderea contabila se va recupera din profiturile impozabile obtinute in urmatorii 7 ani.

Administrator,

Numele si prenumele :	
MCOM.MANZU-HANCU CRISTINA-CECILIA	

Semnatura _____

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele :	EC.DIACONU CELIA
Calitatea :	11--DIRECTOR ECONOMIC
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	-

Semnatura_____

Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare

31.12.2017

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Exercitiu financiar	
		Precedent	Curent
0		1	2
1. Cifra de afaceri neta	1	5 437 743	4 967 221
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	2	4 322 218	4 133 913
3. Cheltuielile activitatii de baza	3	2 729 970	2 859 865
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	4	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	5	1 592 248	1 274 048
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	6	1 115 525	833 308
7. Cheltuielile de desfacere	7	515 237	442 108
8. Cheltuieli generale de administratie	8	1 150 082	1 290 137
9. Alte venituri din exploatare	9	38 336	309 511
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	10	-511 458	-589 426

Notă : Rd.9 Alte venituri din expl. = F.20 Rd.07 (Sd.cr.ct.711)+Rd.09 (ct.721+722)+Rd.10 (ct.758) din Bilant anual; Rd.1+Rd.9 = Total venit din expl.
Rd.8 Chelt.gen.de administratie = ct.924 anual ; Rd.7 Chelt.de desfacere = ct.925 anual ; Rd.5 Chelt.indirecte de productie = (ct.923) anual ;
Rd.3 Chelt.activ.de bază = (ct.921) anual; Rd.10 Rez.din exploatare sa fie = Rd.36 (Profit) sau Rd.37 (Pierdere) F.20 pag.2 din Bilant.

Administrator,

Numele si prenumele : MCOM.MANZU-HANCU CRISTINA-CECILIA

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit

Numele si prenumele : EC.DIACONU CELIA

Calitatea : 11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional : -

Semnatura

Nota 5 - Situatia creantelor si datoriilor

31.12.2017

Creante / Datorii	Nr. rd.	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate / exigibilitate		
			Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0		1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
CREANTE	0	0	0	0	0
Creante din participatii sume datorate de filiale interese de participare dobânzi (ct.261,263,265)	1	50	50	0	0
Imprumuturi acordate pe termen lung si dobânzi aferente (ct.2673,2674)	2	0	0	0	0
Actiuni proprii - active imobilizate (ct.2677)	3	0	0	0	0
Alte creante imobilizate (ct.2671,2675,2676,2678,2679)	4	15 526	15 526	0	0
I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL (rd.01 la 04)	5	15 576	15 576	0	0
Furnizori debitori (ct.4092)	6	0	0	0	0
Clienti (ct.411+413+418)	7	745 080	745 080	0	0
Creante personal si asigurari sociale (ct.425+4282+431+437+4382)	8	15 366	15 366	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	9	0	0	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4424+4428)	10	69 335	69 335	0	0
Alte creante cu statul si institutii publice (ct.444,445,446,447,4482)	11	0	0	0	0
Decontari cu grupul si alte creante (ct.451)	12	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.456+4582+461-491-495-496)	13	147 371	147 371	0	0
II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 06 la 13)	14	977 152	977 152	0	0
III. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS (ct.471)	15	64 461	64 461	0	0
TOTAL CREANTE (rd. 05+14+15)	16	1 057 189	1 057 189	0	0
DATORII	0	0	0	0	0
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni (ct.161)	17	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung (ct.1621+1623+1624+1625+1626+1627)	18	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung nerambursate la scadenta (ct.1622)	19	0	0	0	0
Datorii ce privesc imobilizarile financiare (ct.166)	20	0	0	0	0
Credite bancare pe termen scurt (ct.5191+5192+5193+5194+5195+5196+5197)	21	1 968 749	1 968 749	0	0
Dobanzi (ct.168+5186+5198)	22	4 983	4 983	0	0
Alte imprumuturi si datorii financiare (ct.167+509)	23	0	0	0	0
TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE (rd. 17 la 23)	24	1 973 732	1 973 732	0	0
Furnizori (ct.401+403+404+405+408)	25	376 205	376 205	0	0
Clienti creditori (ct.419)	26	1 484 203	1 484 203	0	0
Datorii cu personalul si asigurarile sociale (ct.421+423+424+425+426+427+4281+431+437+438)	27	281 383	281 383	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	28	0	0	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4423+4428)	29	0	0	0	0
Alte datorii fata de stat si institutiile publice (ct.444+445+446+447+4481)	30	29 905	29 905	0	0
Decontari cu grupul si alte conturi cu asociati (ct.451+455+457+4581+481+482)	31	0	0	0	0
Creditori diversi (ct.462+473)	32	19 935	19 935	0	0
ALTE DATORII - TOTAL (rd.25 la 32)	33	2 191 631	2 191 631	0	0
Venituri inregistrate in avans (ct.472)	34	4 500	4 500	0	0
TOTAL DATORII (rd. 24+33+34)	35	4 169 863	4 169 863	0	0

Note: Nu sunt clauze speciale legate de achitarea datoriilor si dobânzii aferente. Nu sunt constituite provizioane pentru datoriile societatii. Societatea are angajata 1 linie de credit pentru activitatea curenta la CECBANK Sighisoara in valoare de 424.100 EUR (12 Dec.2016-11 Dec.2018) si un credit de tip descoperit de cont pe CARD Business pentru clientii PJ in lei in CECBANK Sighisoara in valoare de 150.000 lei (perioada dec.16 - dec.18). GARANTII depuse si DOBÂNZI :

a). Ipotecă de rangul I asupra imobilului: Teren intravilan in supraf.totală de 3251 mp edificat cu clădire productie confectii textile+clădire depozite.

b). Ipotecă rang I asupra imobilului:Teren intravilan în supraf.totală de 9.349 mp edificat cu clădire corp administrativ+magazii+Clădire broderie+tamplărie+PSI+at.balotat.

c). Ipotecă de rangul I asupra imobilului: Teren intravilan in supraf.totală de 215 mp edificat cu Magazin Târnava Center.

d).Garantie reală mobiliară asupra conturilor curente ale SC TARNAVA SA deschise la CECBANK in LEI si EUR.

DOBÂNZI: EURIBOR 6M (0,18%) + Marja aplicabila de 3,5 p.p.(pt.linia de credit de 424.100 EUR)

ROBOR 3M (0,70%)+ Marja aplicabila de 9 p.p. (pt.limita de credit atasata contului de CARD)

Din linia de credit de 424.100 EUR s-a rambursat in cursul anului 2017 suma de 24.500 EUR (adica 7 rate* 3500 EUR) cf.art.8 pct.8.1.22 din contractul de credit, astfel ca la data de 31.12.2017 linia de credit este in valoare de 399.600 EUR.

Administrator,

Numele si prenumele :
MCOM.MANZU-HANCU CRISTINA-CECILIA

Intocmit,

Numele si prenumele :	EC.DIACONU CELIA
Calitatea :	11--DIRECTOR ECONOMIC
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	-

Nota 6 - Principii, politici si metode contabile

31.12.2017

Ordinul 1802 / 2014, intrat în vigoare la data de 01 Ianuarie 2015, defineste POLITICILE CONTABILE, ca reprezentând :
Principiile, bazele, conventiile regulile si practicile specifice aplicate de o entitate la întocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale, ca de exemplu: alegerea metodei de amortizare a imobilizarilor, reevaluarea imobilizărilor corporale sau păstrarea costului istoric al acestora, capitalizarea dobânzii sau recunoasterea acesteia drept cheltuiala, alegerea metodei de evaluare a stocurilor, etc.
Ordinul 881/2012 al Ministerului Finantelor Publice, obliga firmele listate la bursa sa adopte standardele internationale de raportare financiara- IFRS la intocmirea situatiilor financiare individuale anuale 2012. Aceste standarde stabilesc niste reguli generale de contabilitate, dar impun totodata si anumite tratamente contabile specifice.
Ele au fost emise intre anii 1973 si 2001 de catre International Accounting Standards Committee (IASC) si sunt utilizate in acest moment de cca 100 de state din lume, inclusiv de statele membre ale Uniunii Europene.

Avand in vedere LISTA SOCIETATILOR COMERCIALE CARORA LE SUNT INCIDENTE PREVEDERILE O.M.F. 881 / 2012 la data de 18.12.2017 si faptul ca SC TARNAVA SA nu se regaseste in aceasta LISTA, societatea nu a procedat la retratarea informatiilor din contabilitate si ca atare nu a aplicat prevederile IFRS 1 ° Adoptarea pentru prima data a Standardelor Internationale de raportare financiara °.

Evaluarea posturilor din prezenta situatie financiara anuala, s-a efectuat în conformitate cu urmatoarele principii contabile:
1. Principiul continuitatii activitatii: s-a tinut cont de faptul ca societatea îsi va continua în mod normal functionarea în viitorul previzibil;

2. Principiul permanentei metodelor: Au fost aplicate aceleasi reguli, metode, norme, privind evaluarea, înregistrarea si prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informatiilor contabile.

3. Principiul prudentei: Au fost luate în considerare numai profiturile/pierderile recunoscute pâna la data închiderii exercitiului financiar; s-a tinut seama de toate obligatiile previzibile si pierderile potentiale si au fost facute ajustari de valoare tinând seama de toate deprecierile posibile indiferent de modul cum acestea ar fi influentat rezultatul financiar;

4. Principiul independentei exercitiului: La determinarea rezultatului s-au luat în calcul toate veniturile si cheltuielile indiferent de data încasarii sumelor, respectiv, data efectuarii platilor;

5. Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv: au fost înregistrate toate elementele de activ si pasiv si, eventual, ulterior s-au efectuat compensari legale;

6. Principiul intangibilitatii: bilantul de deschidere corespunde cu cel de închidere;

7. Principiul necompensarii: nu s-au efectuat compensari între venituri si cheltuieli, ori între active si pasive, altele decât cele permise de lege.

Politici contabile semnificative: Situatiile financiare sunt întocmite si exprimate în lei;
Cheltuielile cu reparatia sau întretinerea mijloacelor fixe au fost efectuate pentru a restabili sau a mentine valoarea acestor active, ele au fost recunoscute în contul de profit si pierdere la data efectuarii lor, în timp ce cheltuielile efectuate în scopul îmbunatatirii performantelor tehnice au fost capitalizate si amortizate pe perioada ramasa. Amortizarea s-a stabilit prin aplicarea cotelor de amortizarea asupra valorii de intrare a imobilizărilor. Societatea a calculat amortismentele imobilizărilor corporale, utilizând numai regimul de amortizare liniar.
Stocurile sunt exprimate la costul istoric (de achizitie). Costul stocurilor se bazeaza pe principiul FIFO (primul intrat, primul iesit). Potrivit acestei metode, bunurile iesite din gestiune se evaluează la costul de achizitie sau de productie al primei intrări (lot). Pe măsura epuizării lotului, bunurile iesite din gestiune se evaluează la costul de achizitie sau de productie al lotului următor, în ordine cronologică.
Conturile de creante si datorii, sunt exprimate la valoarea lor recuperabila, respectiv de plata. Provizioanele sunt recunoscute în bilant atunci când apare pentru societate o obligatie legala sau constructiva, legata de un eveniment trecut si este probabil ca în viitor sa fie necesara consumarea unor resurse economice pentru a stinge aceasta datorie. Societatea nu a constituit in anul 2017 provizioane.

Societati afiliate: Nu este cazul
Dividendele - desi nici pentru anul 2017, nu este cazul - acestea sunt recunoscute ca datorie în perioada în care este aprobata repartizarea lor.

Administrator,

Numele si prenumele :	MCOM.MANZU-HANCU CRISTINA-CECILIA

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele :	EC.DIACONU CELIA
Calitatea :	11--DIRECTOR ECONOMIC
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	-

Semnatura

Nota 7 - Participatii si surse de finantare

31.12.2017

a) Nu exista certificate de participare, valori mobiliare sau obligatiuni convertibile

b) La 31 dec 2017, capitalul social al societatii este de : 1.610.720,10 Lei
din care:
varsat 1.610.720,10 Lei
nevarsat.....

c) Numarul de actiunilor emise : 5.369.067 actiuni
Valoarea nominală a actiunilor emise : 0,30 Lei / actiune.

STRUCTURA ACTIONARIAT:
Data de START TRANZACTIONARE pe bursa a S.C. TARNAVA S.A. = 23 Iunie 1997 ;

La data de 31 Dec.2015 numarul detinatorilor de actiuni era de 1286, conform adresei nr.389 / 17.05.2016 de la Depozitarul SIBEX SA Sibiu, la data de 31 Dec.2016 numarul detinatorilor de actiuni era de 1286 conform adresei nr.522 / 05.05.2017 de la Depozitarul SIBEX SA Sibiu, iar la data de 31 Dec.2017 numarul de actiuni era de 1441 conform adresei nr.10057/23.03.2018 de la Depozitarul Central SA Bucuresti.

Structura sintetica consolidata a detinatorilor de instrumente financiare care detineau cel putin 10% din capitalul social la data de 31 dec.2017 din totalul de 5.369.067 actiuni, era:

1.Persoane fizice = 5.127.613 actiuni, adica 95,5029 %
2.Persoane juridice = 241.454 actiuni, adica 4,4971 %

Structura sintetica consolidata a detinatorilor de instrumente financiare care detineau cel putin 10 % din capitalul social la data de 31 dec.2016 din totalul de 5.369.067 actiuni, era :

1. Asociatia PAS Tarnava= 3.184.512 actiuni, adica 59,3122 % ;
2. Persoane fizice = 1.943.101 actiuni, adica 36,1907 % si
3. Persoane juridice = 241.454 actiuni, adica 4,4971 %

Structura sintetica consolidata a detinatorilor de instrumente financiare care detineau cel putin 10 % din capitalul social la data de 31 dec.2015 din totalul de 5.369.067 actiuni, era :

1. Asociatia PAS Tarnava= 3.184.512 actiuni, adica 59,3122 % ;
2. Persoane fizice = 1.943.805 actiuni, adica 36,20 % si
3. Persoane juridice = 240.750 actiuni, adica 4,48 %

d) Actiuni rascumparabile - Nu este cazul
e) Actiuni emise în cursul exercitiului financiar - Nu este cazul
f) Obligatiuni emise - Nu este cazul

Administrator,

Numele si prenumele :
MCOM.MANZU-HANCU CRISTINA-CECILIA

Semnatura _____

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele :	EC.DIACONU CELIA
Calitatea :	11--DIRECTOR ECONOMIC
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	-

Semnatura _____

Nota 8 - Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie si conducere

31.12.2017

a) In baza hotararii AGOA nr.1015/03.04.2015 s-a aprobat alegerea noului Consiliului de Administratie (Manzu-Hancu Cristina-Cecilia presedinte, Ciobanu-Szedlak Luminita vicepresedinte si Naie Liliana-Ecaterina membru). Mandatul membrilor CA expira la data de 01.04.2019 ;

In baza hotararii AGOA nr.2/08.09.2014, SC EVALEX SA Tg.Mures este auditorul financiar extern pentru auditarea situatiilor financiare aferente anului 2017, contract prestari servicii nr. 2392/10.09.2014, in valoare de 6.000 lei +TVA / an.

In baza contractului de prestari servicii nr.1558/02.05.2011 Cabinet individual Suciu Adriana Tatiana Tg.Mures pentru audit intern in valoare de 4.800 Lei + TVA / an.

b) Nu exista schimbari in structura conducerii fata de anul anterior

c) Nu exista obligatii contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie si conducere.

d) Nu s-au acordat avansuri si credite membrilor organelor de administratie, conducere, in timpul exercitiului.

e) Salariati:
- numar mediu la 31 Dec.2016 = 131, respectiv cu 34 mai putin decat in 31 dec.2015
- numar mediu la 31 Dec.2017 = 115, respectiv cu 16 mai putin decat in 31 dec.2016
- nr.efectiv de salariati (cu ctr.individual de munca) existent la 31 dec.2016 = 134 angajati, cu 36 mai putini decat la 31.12.2015
- nr.efectiv de salariati (cu ctr.individual de munca) existent la 31 dec.2017 = 127 angajati, cu 7 mai putini decat la 31.12.2016

- Chelt.cu salarii si indemnizatii aferente exercitiului, inclusiv tichete de masă (ct.641+642) =
  * 3.461.484 Lei la 31.12.2015 din care: Tichete de masa in anul 2015 = 268.335 Lei
  * 3.270.933 Lei la 31.12.2016 din care: Tichete de masa in anul 2016 = 237.659 Lei
  * 3.283.315 Lei la 31.12.2017 din care: Tichete de masa in anul 2017 = 238.044 Lei

- Cheltuieli cu asig.sociale (ct.645) = 735.643 Lei (an 2015)
- Cheltuieli cu asig.sociale (ct.645) = 700.480 Lei (an 2016)
- Cheltuieli cu asig.sociale (ct.645) = 705.705 Lei (an 2017)

- Alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii: Nu este cazul.

Salariul mediu brut pe societate in 2015 = 1660 Lei/om, in 2016 = 1923 Lei/om, in 2017 = 2238 Lei/om.

Curs BNR la 31.12.2017 = 4,6597 Lei / Euro;
Curs BNR la 31.12.2016 = 4,5411 Lei / Euro;
Curs BNR la 31.12.2015 = 4,5245 Lei / Euro;

Administrator,

Numele si prenumele :
MCOM.MANZU-HANCU CRISTINA-CECILIA

Semnatura _____

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele :	EC.DIACONU CELIA
Calitatea :	11--DIRECTOR ECONOMIC
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	-

Semnatura _____

Nota 9 - Indicatori economico-financiari

31.12.2017

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Suma
1. Indicatori de lichiditate	0	0.00
a) Indicatorul lichiditatii curente	1	0.90
b) Indicatorul lichiditatii imediate	2	0.50
2. Indicatori de risc:	0	0.00
a) Indicatorul gradului de indatorare	3	58.10
b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	4	0.00
3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)	0	0.00
a) Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor)	5	6.30
b) Viteza de rotatie a stocurilor (numar de zile de stocare)	6	57.90
c) Viteza de rotatie a debitelor-clienti	7	54.80
d) Viteza de rotatie a creditelor-furnizor	8	12.90
e) Viteza de rotatie a activelor imobilizate	9	1.40
f) Viteza de rotatie a activelor totale	10	0.90
4. Indicatori de profitabilitate	0	0.00
a) Rentabilitatea capitalului angajat	11	0.00
b) Marja bruta din vanzari	12	0.00
	0	0.00

Administrator,

Numele si prenumele :
MCOM.MANZU-HANCU CRISTINA-CECILIA

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele : EC.DIACONU CELIA
Calitatea : 11--DIRECTOR ECONOMIC
Nr.de inregistrare in organismul profesional : -

Semnatura

Nota 10 - Alte informatii

31.12.2017

In conformitate cu prevederile art.6 alin.(1) din Legea contabilitatii nr.82/1991, republicata, toate operatiunile economico-financiare din exercitiul financiar 2017 s-au consemnat in momentul efectarii lor in documente care au stat la baza inregistrarilor in contabilitate, dobandind astfel calitatea de document justificativ.
Creantele si datoriile in valuta, rezultate ca efect al tranzactiilor entitatii, s-au inregistrat in contabilitate atat in lei, cat si in valuta, cu respectarea prevederilor din Ordinul Ministrului Finantelor Publice (OMFP) nr.1802/2014, in vigoare din data de 01 ianuarie 2015.
Nu s-au înregistrat activitati extraordinare.
a) Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare, potrivit Subsectiunii 8.2. : sunt prezentate in detaliu in Raportul administratorilor.
b) Informatii privind relatiile entitatii cu filiale, entitatile asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii, cerute potrivit Subsectiunii 8.2. NU ESTE CAZUL.
c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si de pasiv, a veniturilor si cheltuielilor evidentiate si intr-o moneda straina:
Curs BNR la 31 dec.2017 = 4,6597 Lei / Euro In anii anteriori : {curs BNR la 31 dec.2016 = 4,5411 Lei/Euro, la 31 dec.2015= 4,5245 Lei / Euro}.
d) Informatii referitoare la impozitul pe profit:
- proportia in care impozitul pe profit afecteaza rezultatul din activitatea curenta: NU ESTE CAZUL.

La finele anului 2017, societatea a inregistrat o pierdere contabila in suma de 713.054 Lei din care pierdere fiscala 515.655 Lei. Cumulat si din anii anteriori pierderea fiscala de recuperat in anii urmatori este de 3.253.613 Lei.
- reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit;
- masura in care calcularea profitului sau pierderii exercitiului financiar a fost afectata de o evaluare a elementelor care, prin derogare de la principiile contabile generale si regulile contabile de evaluare, a fost efectuata in exercitiul financiar curent sau intr-un exercitiu financiar precedent in vederea obtinerii de facilitati fiscale: NU ESTE CAZUL.
- impozitul pe profit ramas de recuperat de la bugetul statului: NU ESTE CAZUL;
- Indemnizatii concedii medicale suportate din FNUASS, de recuperat de la bugetul asigurarilor sociale de sanatate: 15.209 Lei (restante).
e) Cifra de afaceri:
- prezentarea acesteia pe segmente de activitati si pe piete geografice.
Cifra de afaceri la 31 dec.2015 = 5.826.010 Lei din care:
a).ptr.piata interna = 2.008.699 Lei adica 34%
din care: comert prin magazinele propri, sau inchiriate = 528.085 Lei
b).ptr.piata externa = 3.817.311 Lei adica 66%
din care: export (in afara UE) = 4.185 Lei si 3.813.126 Lei in zona Euro
Cifra de afaceri la 31 dec.2016 = 5.437.743 Lei din care:
a).ptr.piata interna = 1.051.182 Lei adica 19%
din care: comert prin magazinele propri, sau inchiriate = 477.835 Lei
b).ptr.piata externa = 4.386.561 Lei adica 81% (in zona EURO)
Cifra de afaceri la 31 dec.2017 = 4.967.221 Lei din care:
a).ptr.piata interna = 1.078.620 Lei adica 22%
din care: comert prin magazinele propri, sau inchiriate = 394.406 Lei
b).ptr.piata externa = 3.888.601 Lei adica 78% (in zona Euro)

f) Atunci cand evenimentele ulterioare datei bilantului au o asemenea importanta incat neprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situatiilor financiare de a face evaluari si de a lua decizii corecte, entitatea trebuie sa prezinte urmatoarele informatii pentru fiecare categorie semnificativa de astfel de evenimente:
- natura evenimentului; si o estimare a efectului financiar sau o mentiune conform careia o astfel de estimare nu poate sa fie facuta.: NU ESTE CAZUL.
g) Explicatii despre valoarea si natura:
- veniturilor si cheltuielilor extraordinare: NU ESTE CAZUL.
- veniturilor inregistrate in avans: NU ESTE CAZUL.
in situatia in care acestea sunt semnificative.
h) Ratele achitate in cadrul unui contract de leasing: NU ESTE CAZUL.
j) Onorariile platite auditorilor = 10.800 lei + TVA.
Onorarii platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele de audit : 3371 lei +TVA (URS CERTIFICARI SRL Tg.Mures)
k) Efectele comerciale scontate neajunse la scadenta: NU ESTE CAZUL.
l) Atunci cand suma de rambursat pentru datorii este mai mare decat suma primita, diferenta se prezinta in notele explicative NU ESTE CAZUL
m) Datoriile probabile si angajamentele acordate.
n) Angajamentele sub forma garantiilor de orice fel trebuie, in cazul in care nu exista obligatia de a le prezenta ca datorii, sa fie in mod clar prezentate in notele explicative, si trebuie facuta distinctie intre diferitele tipuri de garantii recunoscute de legislatia nationala. De asemenea, trebuie facuta o prezentare separata a oricarei garantii valorice care a fost prevazuta. (Vezi anexa la Nota 1) .Angajamentele de acest tip care exista in relatia cu entitatile afiliate trebuie prezentate distinct: NU ESTE CAZUL;
o) Daca un activ sau o datorie are legatura cu mai mult de un element din formatul de bilant, relatia sa cu alte elemente trebuie prezentata in notele explicative, daca o asemenea prezentare este esentiala pentru intelegerea situatiilor financiare anuale. NU ESTE CAZUL

Administrator,

Numele si prenumele :
MCOM.MANZU-HANCU CRISTINA-CECILIA

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele :	EC.DIACONU CELIA
Calitatea :	11--DIRECTOR ECONOMIC
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	-

Semnatura